



Thisted Vand Service ApS
Silstrupvej 12
7700 Thisted

ÅRSRAPPORT

2017

6. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7 / 5 2018

Dirigent

CVR-nr. 33 96 97 59

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger **3**

Påtegninger

Ledelsespåtegning **4**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning **5 - 7**

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning **8**

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis **9 - 12**

Resultatopgørelse **13**

Balance **14 - 15**

Noter **16 - 17**

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Thisted Vand Service Aps Silstrupvej 12 7700 Thisted
	CVR-nr.: 33 96 97 59
	Stiftet: 13. oktober 2011
	Hjemsteds kommune: Thisted
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Kr. Yde, formand Niels Jørgen Pedersen, næstformand Ulla Alma Vestergaard Jensen Henning Holm Kristian Tilsted Nicole Toft, medarbejdervalgt Karl Ove Vestergaard, medarbejdervalgt
Direktion	Helle Korsgaard, Adm. direktør Gro Heen, Teknisk direktør
Revision	ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8100 Aarhus C.
Pengeinstitut	Danske Bank Jernbanegade 7A 7700 Thisted

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Thisted Vand Service ApS for 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tilsted, den 7. maj 2018

Direktion:


Helle Korsgaard


Gro Heen


Bestyrelse:



Jens Kr. Yde
Formand


Niels Jørgen Pedersen
Næstformand


Ulla Alma Vestergaard Jensen


Henning Holm


Kristian Tilsted


Nicole Toft
Medarbejdervalgt


Karl Ove Vestergaard
Medarbejdervalgt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Thisted Vand Service ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thisted Vand Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tiltrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 7. maj 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.nr. 30 70 02 28



Ulrik Vangsø Ørts

Statsaut. revisor

MNE-nr.: mne42774

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som serviceselskab for Thisted Drikkevand A/S, Thisted Spildevand Transport A/S og Thisted Renseanlæg A/S.

Selskabets økonomi er baseret på indtægter fra disse selskaber.

Thisted Vand Service ApS har i perioden 1. januar 2012 - 31. december 2016 administreret tømningsordning for Thisted Kommune. Pr. 1. januar 2017 er administration af tømningsordning overført til selskabet Thisted Renseanlæg A/S

Alle ansatte i Thisted Vand A/S koncernen er ansat i Thisted Vand Service ApS. Selskabet har til formål at varetage driften og de administrative opgaver for de øvrige selskaber i koncernen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Idet Thisted Vand Service ApS fungerer som serviceselskab for ovennævnte, er årets resultat før skat på kr. 0.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et resultat før skat for 2018 i niveauet 0 kr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thisted Vand Service ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerende amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årlig for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende personaleomkostninger, bildrift.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til medarbejdere i administrationen, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, samt afskrivninger.

Finansielle indtægter- og omkostninger

Finansielle indtægter- og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kurser på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
NETTOOMSÆTNING		23.845.144	26.694.545
Produktionsomkostninger		-20.772.571	-23.536.353
BRUTTORESULTAT		3.072.573	3.158.192
Administrationsomkostninger		-3.071.998	-3.202.788
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		575	-44.596
Finansielle indtægter	1	137	0
Finansielle omkostninger	2	-712	-930
RESULTAT FØR SKAT		0	-45.526
Skat af årets resultat	3	-20.198	117.940
ÅRETS RESULTAT		-20.198	72.414
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat vedr. tømningssordning		0	72.414
Overført resultat, øvrige		-20.198	0
I ALT		-20.198	72.414

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	3.692.596	3.505.190
Indretning lejede lokaler	4	0	43.160
Materielle anlægsaktiver		3.692.596	3.548.350
ANLÆGSAKTIVER		3.692.596	3.548.350
Tilgodehavende fra salg		239.303	265.206
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		558.392	554.995
Andre tilgodehavender		174.829	94.993
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		77.498	136.754
Periodeafgrænsningsposter		310.840	465.748
Tilgodehavender		1.360.862	1.517.696
Værdipapirer		61.159.970	60.545.327
Likvide beholdninger		2.857.015	5.901.737
OMSÆTNINGSAKTIVER		65.377.847	67.964.760
AKTIVER		69.070.443	71.513.110

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført overskud		22.687	42.885
Overført vedr. tømningssordning		0	753.906
EGENKAPITAL	5	102.687	876.791
Hensættelse til udskudt skat		88.801	41.105
HENSATTE FORPLIGTELSER		88.801	41.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser		632.539	3.089.424
Gæld til tilknyttede virksomheder		64.507.447	63.254.422
Anden gæld		3.738.969	4.251.368
Kortfristede gældsforpligtelser		68.878.955	70.595.214
GÆLDSFORPLIGTELSER		68.878.955	70.595.214
PASSIVER		69.070.443	71.513.110
Ejerforhold	6		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER	2017 kr.	2016 kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Øvrige renteindtægt	0	0
Værdipapirer	599.700	666.093
Kursregulering obligationer	7.749	0
Diverse	137	0
Fordeling forrentning mellemregning	-607.449	-666.093
	137	0
2 Andre finansielle omkostninger		
Bank	624	0
Kreditorer	88	801
Renter Skat	0	129
Kursregulering obligationer	0	32.022
Fordeling forrentning mellemregning	0	-32.022
	712	930
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-27.498	-86.754
Regulering af udskudt skat	47.696	113.396
Regulering af skat tidligere år	0	-144.582
	20.198	-117.940
		2017
		kr.
4 Materielle anlægsaktiver	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	215.800	5.172.623
Tilgang	0	1.328.826
Afgang	0	-61.449
Kostpris 31. december 2017	215.800	6.440.000
Afskrivninger 1. januar 2017	172.640	1.667.433
Årets afskrivninger	43.160	1.141.420
Afskrivninger vedr. afgang		-61.449
Afskrivninger 31. december 2017	215.800	2.747.404
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0	3.692.596

NOTER

2017
kr.

5 Egenkapital

Pr. 31.12.2017	Overkurs ved Selskabskapital	Overført overskud	Overført vedr. Tømningsordning	I alt
Primo 1. januar 2017	80.000	42.885	753.906	876.791
Forslag til årets resultatdisponering		-20.198	0	-20.198
Overført til Renseanlæg			-753.906	-753.906
Egenkapital pr. 31.12.2017	80.000	22.687	0	102.687

Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Nominelt kr. 80.000 fordelt på kapitalandele á nominel kr. 1. Kapitalandelene erhvervet til kurs 125.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

6 Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som eneejer af selskabskapitalen:

Thisted Vand A/S - udarbejder koncern regnskab

Silstrupvej 12

7700 Thisted

7 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualposter.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser